



# Provincia di Benevento

*Settore Infrastrutture, Mobilità e Trasporti, Risorse Umane, Ambiente e Rifiuti*

DETERMINAZIONE N° 584/06 del 10 LUG. 2014

OGGETTO: Liquidazione e pagamento dell'importo di € 2.119,55 (compreso IVA al 10%) a favore dell'impresa **Mazzone Turismo & C. S.a.s.** per saldo fattura n°301/2013 del 01/7/2013, n°320/2013 del 01/8/2013, n°289/2014/MZ del 12/06/2014 e correlata nota di credito n.296/2013 del 16/6/2014, relativa alla corresponsione della premialità di esercizio dei servizi di TPL resi nel periodo giugno-ottobre dell'anno 2013.

RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (*IMPONIBILE*) N. 882/9/2013  
RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (*I.V.A.*) N. 884/9/2013

C. G. n. 1572

## IL DIRIGENTE

### Premesso che:

- con L.R. 28 marzo 2002, n. 3, in attuazione del D.Lg.vo n. 422/97 come modificato ed integrato dal D.Lg.vo 400/99, sono state trasferite alla Provincia le funzioni in materia di trasporto pubblico locale, di cui all'art. 8 della l.r. n.3/02;
- le mansioni disciplinate dall'art. 8 della l.r. n.3/2002 riguardano essenzialmente i compiti di amministrazione dei servizi minimi su gomma di trasporto pubblico locale di persone, regolati da appositi contratti di servizio, di cui all'art. 46 della l.r. 28 marzo 2002, n. 3;
- l'impresa **Mazzone Turismo S.a.s.** risulta assegnataria, da parte della Provincia di Benevento, di servizi minimi di trasporto pubblico di linea, come da contratto stipulato in data 22 settembre 2011, che impegna la stessa ad esercitare, nel periodo 01-04-2011/ 31-12-2011, i servizi in assegnazione dietro corrispettivo di esercizio di €50.860,50, condizione contrattuale annoverante la riduzione del 4,99% come da disposizione della Regione Campania contenuta nella deliberazione n.964 del 30/12/2010 ed il recupero dei maggiori oneri d'esercizio liquidati nel corso del primo trimestre 2011;
- con deliberazione n.37 del 14/02/2012 ad oggetto "Servizi minimi di trasporto pubblico locale su gomma ai sensi degli articoli 5, 16 e 17 della Legge regionale 28 marzo 2002, n.3, per l'anno 2012", di definizione dell'ammontare massimo del fondo regionale trasporti per l'anno 2012, la Regione Campania ha operato la riduzione, a far data dal 01/01/2012, del 4,55% rispetto all'assegnato dell'anno 2011;
- con nota prot. n.4492/S.T.A.T.P.E. del 10/04/2012 (allegato n. 1), questo Ente comunicava alla ditta **Mazzone Turismo & C. S.a.s.**, che la Regione Campania, con propria delibera di Giunta regionale n.37/2012, prevedeva tagli di risorse per l'esercizio 2012, nell'ordine del 4,55% rispetto all'assegnato dell'anno 2011. Pertanto, sulla base di dette disposizioni regionali configuratesi con detti tagli, questo Settore, con la medesima nota innanzi citata, quantificava, almeno nel primo semestre 2012, l'esercizio minimo dei servizi di t.p.l. da effettuare nel periodo 01/01/2012 al 30/06/2012;
- sulla base di dette quantificazioni ed alla luce della mancata ulteriore riduzione preannunciata con la detta nota del 10/4/2012, l'importo complessivo per l'anno 2012 è stato così determinato:

DITTA	MAZZONE TURISMO	IMPORTO	CHILOMETRI
VALORI NETTI	01/01/2012 – 30/06/2012	33.208,04	21.411,83
	01/07/2012 - 31/12/2012	<u>33.208,04</u>	<u>21.411,83</u>
	Sommano	66.416,08	42.823,66
	Valori mensili	5.534,67	3.568,64
VALORI LORDI	Valore netto annuale / (1-4,55%)	69.582,06	44.865,02
	Valori mensili	5.798,51	3.738,75
			53.217,60
DISTINTA CORRISPETTIVO PREMIALITA' COME DA DELIBERA DI G.R. n.503/2013	Corrispettivo= Valore lordo *(1-0,0979)	62.769,98	40.472,73
	Premialità= Valore lordo *0,0979	<u>6.812,08</u>	<u>4.392,29</u>
	Verifica importo complessivo	69.582,06	44.865,02
	VALORE LORDO	<u>69.582,06</u>	
	PREMIALITA'	3.165,98	

- con determina n. 412/13 del 18/10/2012, i contratti in essere di affidamento provvisorio dei servizi di T.P.L. della provincia di Benevento, sono stati prorogati fino al 03/12/2019 e comunque fino all'espletamento della gara ad evidenza pubblica;

**Fatto presente che:**

- l'erogazione del corrispettivo viene effettuata con cadenza mensile, previa presentazione della fattura con allegata la specifica dei servizi resi per ciascuna linea nell'ambito della mensilità di riferimento;
- le risorse finanziarie, necessarie per assicurare l'effettuazione dei servizi di linea previsti dai contratti di servizio ponte di cui sopra, vengono trasferite all'Ente Provincia con cadenza irregolare (bimestrale, mensile, ecc.) dalla Regione Campania;
- con nota prot. n.00551 del 29/01/2013 venne richiesto alla Regione Campania – Settore Trasporti – di conoscere e comunicare l'importo delle risorse per il servizio di T.P.L. di competenza di questo Ente per l'anno 2013, ulteriormente sollecitata con nota prot. n.00977 del 18/02/2013;

- con **decreto dirigenziale n° 90 del 06/12/2013**, la Regione Campania ha riconosciuto per l'anno 2013 lo stesso importo per il precedente anno, trasferendo altresì, l'importo della quota di premialità, eliminando, di fatto, il taglio del 4,55% di cui alla citata deliberazione n° 37 del 14.02.2012;
- con **decreto dirigenziale n°183 del 25/10/2013**, la Regione Campania ha disposto il trasferimento delle risorse finanziarie in favore di questo Ente sia della mensilità relativa al mese di agosto 2013 e di una quota di premialità relativa all'anno 2013 che consente di poter procedere al pagamento dei saldi spettanti alle imprese che non hanno effettuato tagli alle percorrenze per i mesi giugno-ottobre 2013;
- le liquidazioni alla ditta **Mazzone Turismo & C. S.a.s.**, nel corso del periodo giugno-ottobre dell'anno 2013, sono state effettuate secondo i tagli regionali, per l'importo complessivo di €.27.065,69, oltre IVA, così come di seguito indicato:

Giugno 2013	€. 5.230,84
Luglio 2013	€. 5.230,84
Agosto 2013	€. 5.534,67
Settembre 2013	€. 5.534,67
Ottobre 2013	€. 5.534,67
TOTALE	€. 27.065,69

- La Ditta **Mazzone Turismo & C. S.a.s** nel corso del periodo giugno-ottobre 2013 non ha operato tagli ai servizi minimi di TPL di cui all'incarico di propria competenza, svolgendo le percorrenze affidate per un totale di veic\*km 18.736,40 come di seguito riportato:

Giugno 2013	veic*km 3.652,70
Luglio 2013	veic*km 2.415,50
Agosto 2013	veic*km 3.289,00
Settembre 2013	veic*km 4.072,90
Ottobre 2013	veic*km 5.306,30
TOTALE	veic*km 18.736,4

ai quali aggiungendo le percorrenze gennaio-maggio 2013 si determina una percorrenza complessiva superiore a quella autorizzata;

- Sulla base dei fondi disponibili è possibile procedere alla liquidazione alla ditta **Mazzone Turismo & C. S.a.s.**, dell'importo di premialità per il periodo giugno-ottobre 2013, corrispondente ai servizi minimi di T.P.L. riconoscibili, ottenuto per differenza tra quelli lordi determinati senza detto taglio, così come riportato nella prima tabella di questo rapporto, pari ad €.**2.798,51 X 5 = €. 28.992,55**, oltre IVA al 10% e quelli liquidati e pagati, pari ad €.**27.065,69**, oltre IVA al 10% come quantificati con la seconda tabella del presente rapporto;
- L'importo liquidabile alla ditta **Mazzone Turismo & C. S.a.s** per la premialità relativa al periodo giugno-ottobre 2013 è pari pertanto ad €. **1.926,86 (€. 28.992,55 - €.27.065,69)**, oltre IVA al 10% per €.**192,69** e quindi per complessivi €. **2.119,55**.

#### **Rappresentato che:**

- i compensi da liquidare alle aziende affidatarie di pubblici servizi di linea sono corrispettivi imponibili ai fini IVA, con aliquota al 10%, in conseguenza di quanto stabilito dall'art. 19 della legge 19 novembre 1977, n.422;
- spetta alla Provincia anticipare l'intera quota I.V.A., che sarà successivamente rimborsata nella sua interezza, dalla Regione Campania, a seguito della fiscalizzazione del contributo da disposizione del D.L.vo 06/05/2011 n.68;

**Visti:**

- > la fattura n°301/2013 del 01/07/2013 (allegata n°1) dell'importo di €. 5.534,67, oltre IVA al 10% per complessivi €.6.088,14 sulla quale a fronte del pagamento eseguito restano la liquidare e pagare l'importo di €.303,83, oltre IVA al 10%, per complessivi €. 334,22;
- > la fattura n°320/2013 del 01/08/2013 (allegata n°2) dell'importo di €. 5.534,67, oltre IVA al 10% per complessivi €.6.088,14 sulla quale a fronte del pagamento eseguito restano la liquidare e pagare l'importo di €.303,83, oltre IVA al 10%, per complessivi €. 334,21;
- > la fattura n°289/2014/MZ del 12/06/2014 (allegata n°3) dell'importo di €.1.926,86, quale corrispettivo e premialità per il servizio di trasporto relativo al periodo giugno-ottobre 2013, oltre IVA al 10% per complessivi €.2.119,55, corretta con la nota di credito n.296/2014, del 16/6/2014 (allegata n° 4), pervenuta a questo Ente in data 09/7/2014, al prot. n.52180, dell'importo di €.607,66, oltre IVA al 10%, per complessivi €.668,43;
- > il documento unico di regolarità contributiva intestato alla predetta società (allegata n°5);
- > l'appendice al contratto-Mel 22/09/2011 sottoscritta in data 09/06/2014, in corso di registrazione, relativa all'anno 2012 (allegata n° 5).

Ritenute di dover procedere, per le considerazioni innanzi riportate a liquidare a favore dell'impresa **Mazzone Turismo & C. S.a.s.**, l'importo maturato e spettante per la premialità per il periodo giugno-ottobre 2013, ammontante ad €.2.119,55 di cui €.1.926,86 per imponibile gravante sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 882/9/2013, ed €. 192,69 per I.V.A. al 10% gravante sul cap. n. 7143 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 884/9/2013

#### D E T E R M I N A

per i motivi espressi nelle premesse, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:

1. di liquidare e pagare all'impresa **Mazzone Turismo S.a.s.**, con sede legale in Benevento Corso Dante n° 54 - partita I.V.A. n. 01166930626, l'importo di €. 2.119,55, di cui €. 1.926,86 quale corrispettivo per la premialità per il periodo giugno-ottobre 2013 e €. 192,69 per oneri IVA al 10% gravanti su detto corrispettivo, a valere per €. 334,22 sulla fattura n°301/2013, per €. 334,21 sulla fattura n°320/2013, e per €. 1.451,12 sulla fattura n°289/2014/MZ del 12/06/2014 e correlata nota di credito n.296/2014, mediante bonifico bancario da accreditarsi sul c/c acceso presso il Banco di Napoli - Agenzia 1 - Benevento COD. IBAN: IT 270101015000100000007804, appositamente dedicato per le pubbliche transazioni economico-finanziarie;
2. di imputare l'importo complessivo dell'imponibile pari ad €.1.926,86 sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 882/9/2013;
3. di imputare l'importo degli oneri I.V.A. pari ad €.192,69 sul cap. 7143 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n.884/9/2013;
4. di richiedere al Settore Gestione Economica Finanziaria l'emissione del mandato di pagamento;
5. che le spese per l'inoltro dei titoli di credito sono a carico dei creditori.

L'Istruttore  
(sig. Gerardo CARUSO)

Il Funzionario  
(arch. Elio PISANIELLO)

Il Responsabile del Servizio  
(ing. Salvatore MINICOZZI)

Il Responsabile del Servizio Gestione Appalti  
(dott. Augusto TRAVAGLIONE)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
(ing. Valentino MELILLO)

**ADEMPIMENTI DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA**

**SERVIZIO BILANCIO**

**UFFICIO IMPEGNI  
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE**

Cap. \_\_\_\_\_ Progr. N. \_\_\_\_\_

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E  
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA  
(Art. 161 comma 4, DLgs n. 267 del 18 Agosto 2000)

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO  
(dr. Gabriella PANNELLA)**

**IL DIRIGENTE DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA  
(Dott. Raffaele BIANCO)**

---

**SERVIZIO SPESA**

**UFFICIO LIQUIDAZIONI**

Cod. Creditore 19696 liq.n. 3763-3764

14 LUG 2014

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESA  
(Rag. Giovanni GIARDIELLO)**

**IL DIRIGENTE DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA  
(Dott. Raffaele BIANCO)**